

10.2.2023

Jäsenkunnille ja terveyskeskuksille

ENNAKKOTIETOJA VUODEN 2022 TILINPÄÄTÖKSESTÄ

Lähetämme käyttöönne ennakkotietoja vuoden 2022 tilinpäätöksestä. Koska valmistelu on vielä kesken eikä hyvinvointialueen hallitus ole vielä käsitellyt tilinpäätöstä, on tietoja pidettävä tässä vaiheessa ennakkotietoina.

Ennakkotieto sairaanhoitopiirin normaalitoiminnasta (ilman alijäämän kattamista) vuoden 2022 tuloksesta on -46,06 m€. Tavoitteena oli, ettei uutta alijäämää synny vuonna 2022, joten ennakoitu tulos ilman alijäämän kattamista on talousarvion tavoitetta huonompi. Tuloksen taustalla on suunniteltua pienemmät tulot ja suuremmat menot.

1.7.2021 voimaan tullut hyvinvointialuelainsäädäntö muutti alijäämien kattamisen aikataulun. Yhteistyössä sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa laaditun talouden tasapainotusohjelman ja sairaanhoitopiirin hyväksytyyn taloussuunnitelman mukaan sairaanhoitopiirin talous oli tarkoitus tasapainottaa vuosien 2020-2024 aikana ja suunnitelman mukaan syntyneet alijäämät olisi katettu vuoden 2024 loppuun mennessä. Hyvinvointialuelainsäädännön myötä aikataulu muuttui siten, että sairaanhoitopiirin alijäämien tulee olla katettuna vuoden 2022 lopussa, ennen toiminnan siirtoa hyvinvointialueelle. Vuoden 2022 lopun ennustettu kumulatiivinen alijäämä muodostuu kokonaan sairaanhoitotoiminnan alijäämästä. Alijäämän kattamisen keinoin (peruspääoman alentaminen 24 m€, erillislaskutus 62,1 m€) kumulatiiviseksi tulokseksi tulee 0 €.

Liitteessä 1 on kuntayhtymän ja sairaanhoitotoiminnan tuloslaskelmat.

Liitteessä 2 esitetään vertailutiedot hoitopalvelujen tulojen kiinteän laskutuksen ja laskennallisten tulojen kesken kunnittain.

Toiminnan volyyymi toteutui seuraavasti:

- Läheteiden määrä oli 0,5 % enemmän kuin vuonna 2021.
- Hoitopäivien määrä vähentyi edellisvuoden tapaan, muutos -2,4 %.
- Avohoitokäyntien (kaikki käyntityypit) määrä oli edellisvuotta +1,5 % suurempi.
- Hoidettujen potilaiden määrä oli 4,3% enemmän kuin vuonna 2021.
- Hoitotakuussa pysymistä vaikeutti työtaistelut ja palvelujärjestelmän kriisiytyminen. Vuoden lopussa oli yli puoli vuotta odottavien potilaiden osuus 10,7 % (vastaava tilanne vuoden 2021 lopussa oli 9,4 %). Hoitotakuun toteutumisesta on yksityiskohtaisempia raportteja sairaanhoitopiirin www-sivuilla, ja päivittäin ajankohtainen tieto keskimääräisestä odotusajasta.

Tilinpäätöksen jatkovalmistelu etenee siten, että hyvinvointialueen aluehallitus käsittelee tilinpäätöksen kokouksessaan 28.3. Tämän jälkeen tilinpäätöstä käsittelevät tiilitarkastaja ja tarkastuslautakunta. Tarkastuslautakunta esittää arviointikertomuksen aluevaltuustolle ja aluevaltuusto käsittelee tilinpäätöksen 13.6.2023.



10.2.2023

Vastaa tilinpäätöstä koskeviin tiedusteluihin, puh. (014) 269 3370.

KESKI-SUOMEN SAIRAANHOITOPIIRIN KUNTAYHTYMÄ

Talousjohtaja Aija Suntioinen

LIITTEET

1. Kuntayhtymän ja sairaanhoitotoiminnan tuloslaskelmat
2. Jäsenkuntien laskutus hoitopalveluista ja vertailu laskennallisiin tuloihin



10.2.2023

Liite 1

KESKI-SUOMEN SAIRAANHOITOPIIRI

KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMA, ennakkotietoja vuodelta 2022

	1 000 €	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio	Ekkakottieto	Muutos		Poikkeama		Poikkeama	
		2021	2022	2022	2022	vuodesta	2021	Talousarvio	2021	Talousarvio	2022
		Kv 10.12.2021	Kv 10.12.2021	Kv 9.12.2022	2022	eur	%	eur	%	eur	%
Toimintatulot	407 286	457 613	478 910	497 373	497 373	90 087	22 %	39 760	9 %	18 463	4 %
Myyntitulot	373 318	395 591	398 621	407 439	407 439	34 121	9 %	11 849	3 %	8 819	2 %
Hoitopalvelujen myynti	12 576	20 151	19 419	14 812	14 812	2 235	18 %	-5 340	-26 %	-4 607	-24 %
Kiinteää rahoitus jäsenkunnilta	329 920	352 124	355 844	356 674	356 674	26 754	8 %	4 550	1 %	830	0 %
Muiden palvelujen ja tarvikkeiden myynti	30 822	23 315	23 358	35 953	35 953	5 131	17 %	12 638	54 %	12 596	54 %
Maksutulot	15 260	16 164	15 568	14 472	14 472	-788	-5 %	-1 692	-10 %	-1 095	-7 %
Tuet ja avustukset	9 843	2 320	3 825	5 629	5 629	-4 214	-43 %	3 309	143 %	1 804	47 %
Muut toimintatulot	8 864	9 765	8 124	7 731	7 731	-1 133	-13 %	-2 034	-21 %	-393	-5 %
Alijäämän kattamissuunnitelma		33 773	52 773	62 101	62 101	62 101		28 328	84 %	9 328	18 %
Toimintamenot	-424 016	-393 665	-434 269	-454 094	-454 094	-30 078	7 %	-60 429	15 %	-19 825	5 %
Henkilöstömenot	-202 915	-192 967	-205 444	-207 523	-207 523	-4 608	2 %	-14 556	8 %	-2 079	1 %
Palvelujen ostot	-148 790	-134 401	-153 743	-166 656	-166 656	-17 866	12 %	-32 255	24 %	-12 914	8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 826	-50 948	-57 314	-62 385	-62 385	-3 560	6 %	-11 438	22 %	-5 071	9 %
Avustukset	-78	-6	-6	-36	-36	42	-54 %	-30	505 %	-30	505 %
Muut toimintamenot	-13 408	-15 343	-17 763	-17 493	-17 493	-4 086	30 %	-2 150	14 %	269	-2 %
TOIMINTAKATE	-16 731	63 947	44 641	43 279	43 279	60 010	-359 %	-20 668	-32 %	-1 362	-3 %
Rahoitustulot ja -menot	2 763	95	-1 311	430	430	-2 333	-84 %	335	351 %	1 741	-133 %
VUOSIKATE	-13 968	64 043	43 330	43 709	43 709	57 677	-413 %	-20 334	-32 %	379	1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-22 394	-30 270	-36 106	-36 485	-36 485	-14 091	63 %	-6 215	21 %	-379	1 %
Satunnaiset erät	10 000		8 820	8 820	8 820	-1 180	-12 %	8 820		0	0 %
TILIKAUDEN TULOS	-26 362	33 773	16 045	16 045	16 045	42 407	-161 %	-17 728	-52 %	0	0 %
KUMULATIIVINEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-16 045	17 728	0	0	0						

Laskelmassa on esitetty toteumatietojen vertailu alkuperäiseen ja voimassa olevaan muutettuun talousarvioon.

Laskelmaan sisältyy myös Liikelaitos seututerveyskeskuksen tiedot.



10.2.2023

KESKI-SUOMEN SAIRAANHOITOPIIRI

SAIRAANHOIDON TULOSLASKELMA, ennakkotietoja vuodelta 2022

TALOUSARVIO 2022 Sairaanhoitotoiminta	1 000 €	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio	Ennakkotieto	Muutos		Poikkeama		Poikkeama	
		2021	2022	2022	2022	vuodesta	2021	Talousarvio	2021	Talousarvio	2022
			Kv 10.12.2021	Kv 9.12.2022		eur	%	eur	%	eur	%
Toimintatulot	367 282	420 838	443 919	455 581	88 299	24 %	34 743	8 %	11 662	3 %	
Myyntitulot	338 073	362 181	366 810	368 787	30 714	9 %	6 606	2 %	1 977	1 %	
Hoitopalvelujen myynti	11 396	19 443	18 361	13 656	2 260	20 %	-5 787	-30 %	-4 705	-26 %	
Kiinteä rahoitus jäsenkunnilta	291 515	313 908	313 908	313 908	22 393	8 %	0	0 %	0	0 %	
Muiden palvelujen ja tarvikkeiden myynti	35 162	28 830	34 541	41 223	6 061	17 %	12 393	43 %	6 682	19 %	
Maksutulot	12 226	13 074	12 578	11 572	-654	-5 %	-1 502	-11 %	-1 005	-8 %	
Tuet ja avustukset	8 107	2 045	3 635	5 392	-2 715	-33 %	3 347	164 %	1 757	48 %	
Muut toimintatulot	8 876	9 765	8 124	7 729	-1 147	-13 %	-2 037	-21 %	-396	-5 %	
Alijäämän kattamissuunnitelma		33 773	52 773	62 101	62 101		28 328	84 %	9 328	18 %	
Toimintamenot	-385 104	-357 111	-399 499	-412 466	-27 362	7 %	-55 355	16 %	-12 967	3 %	
Henkilöstömenot	-177 391	-167 821	-178 908	-181 214	-3 822	2 %	-13 393	8 %	-2 306	1 %	
Palvelujen ostot	-141 622	-128 595	-151 805	-157 843	-16 221	11 %	-29 249	23 %	-6 039	4 %	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 421	-48 083	-53 989	-58 905	-3 484	6 %	-10 822	23 %	-4 916	9 %	
Avustukset	-6	-6	-6	-1	5	-78 %	5	-78 %	5	-78 %	
Muut toimintamenot	-10 663	-12 607	-14 791	-14 503	-3 840	36 %	-1 896	15 %	288	-2 %	
TOIMINTAKATE	-17 822	63 727	44 420	43 115	60 937	-342 %	-20 612	-32 %	-1 305	-3 %	
Rahoitustulot ja -menot	2 782	116	-1 290	452	-2 330	-84 %	336	290 %	1 742	-135 %	
VUOSIKATE	-15 041	63 843	43 130	43 567	58 607	-390 %	-20 276	-32 %	437	1 %	
Poistot ja arvonalentumiset	-22 253	-30 070	-35 906	-36 342	-14 090	63 %	-6 272	21 %	-437	1 %	
Satunnaiset erät	10 000		8 820	8 820	-1 180	-12 %	8 820		0	0 %	
TILIKAUDEN TULOS	-27 293	33 773	16 045	16 045	43 338	-159 %	-17 728	-52 %	0	0 %	
KUMULATIIVINEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-16 045	17 728	0	0							

Laskelmassa on esitetty toteumatietojen vertailu alkuperäiseen ja voimassa olevaan muutettuun talousarvioon

Tulot jäsenkunnilta on valtuustoon nähden sitova taso. Vuonna 2022 laskutus jäsenkunnilta perustui talousarvion mukaiseen kiinteään laskutukseen.



10.2.2023

Liite 2

KESKI-SUOMEN SAIRAANHOITOPIIRI
LASKENNALLISET TULOT HOITOPALVELUISTA

Kunta	Kiinteä laskutus TA2022	Kiinteä laskutus toteuma 2022	Laskutus, jos laskutettu keskimääräisillä hinnoilla ja hoito muissa sairaaloissa lääpilaskutuksena	Ero Eur	Keskiarvo/ Ero %	Oma toiminta	Hoito muissa sairaaloissa	Ensihoitopalvelut	Kalliiden hoitojen tasaus
JYVÄSKYLÄ	177 310 332	177 310 332	195 404 920	18 094 588	10,2 %	164 635 825	23 973 479	7 138 936	- 343 320
LAUKAA	21 710 733	21 710 733	24 534 470	2 823 737	13,0 %	20 805 570	3 889 942	938 197	- 1 099 239
ÄÄNEKOSKI	24 071 362	24 071 362	25 396 634	1 325 272	5,5 %	21 561 424	2 689 676	1 115 135	30 399
MUURAME	11 473 775	11 473 775	12 786 801	1 313 026	11,4 %	10 422 833	1 672 584	431 900	259 484
KEURUU	12 121 744	12 121 744	13 034 093	912 349	7,5 %	10 441 867	1 600 154	551 600	440 472
JOUTSA	5 755 625	5 755 625	6 639 300	883 675	15,4 %	5 367 226	1 046 808	275 741	- 50 475
KONNEVESI	3 339 375	3 339 375	3 910 918	571 543	17,1 %	3 806 769	320 032	145 078	- 360 961
HANKASALMI	6 344 653	6 344 653	6 757 835	413 182	6,5 %	5 528 269	1 008 667	274 442	- 53 542
VIITASAARI	7 873 913	7 873 913	8 119 270	245 357	3,1 %	6 311 009	1 296 705	389 306	122 250
LUHANKA	807 175	807 175	1 051 872	244 697	30,3 %	807 491	154 503	40 612	49 266
PETAJÄVESI	4 664 742	4 664 742	4 909 171	244 429	5,2 %	4 197 997	619 834	170 514	- 79 173
KIVIJÄRVI	1 249 471	1 249 471	1 375 096	125 624	10,1 %	1 069 925	190 956	68 175	46 039
TOIVAKKA	3 277 122	3 277 122	3 169 557	- 107 565	-3,3 %	2 603 196	290 915	103 278	172 168
KARSTULA	5 145 470	5 145 470	4 988 919	- 156 551	-3,0 %	4 091 297	664 561	232 634	428
PIHTIPUDAS	5 327 962	5 327 962	5 082 219	- 245 743	-4,6 %	4 077 433	686 288	234 075	84 423
KINNULA	2 196 878	2 196 878	1 934 723	- 262 155	-11,9 %	1 505 354	223 234	100 564	105 572
KANNONKOSKI	1 771 282	1 771 282	1 489 224	- 282 058	-15,9 %	1 109 895	205 913	82 117	91 299
KYYJÄRVI	1 838 772	1 838 772	1 552 770	- 286 002	-15,6 %	1 184 524	241 561	67 878	58 807
UURAINEN	4 070 171	4 070 171	3 733 749	- 336 422	-8,3 %	3 005 996	360 779	147 936	219 038
SAARIJÄRVI	11 424 574	11 424 574	11 021 974	- 402 600	-3,5 %	8 591 189	1 709 571	520 056	201 158
MULTIA	2 132 887	2 132 887	1 675 878	- 457 009	-21,4 %	1 369 551	115 045	85 375	105 907
Total	313 908 017	313 908 017	338 569 393	24 661 376	2,3 %	282 494 640	42 961 207	13 113 546	-

Kiinteän laskutuksen tuloihin kuuluvat hoitopalvelujen myyntitulot jäsenkunnilta erikoissairaanhoidon, yhteispäivystyksen, sosiaalitoimen ja ensihoidon palveluista, erityisvelvoitemaksut ja kalliiden hoitojen tasaus.

Laskennallisiin tuloihin sisältyvät hoitopalvelujen tuotekohtaisen toteuman ja hyväksytyyn hinnaston mukaiset tulot, hoito muissa sairaaloissa kauttalaskutuksena kuten aikaisempina vuosina, rahoitusmallin mukaisesti lasketut osuudet ensihoitopalvelun menoista sekä kalliiden hoitojen tasaus valtuuston päätöksen mukaisesti laskettuna. Erityisvelvoitemaksu on otettu huomioon vuoden 2022 talousarvion mukaisesti. Tietoihin eivät sisälly seututerveyskeskuksen hoitopalvelut.

